

VALERIUS OÜ

2006 AASTA MAJANDUSAASTA ARUANNE

Majandusaasta algus ja lõpp	01.01.2006 – 31.12.2006
Äriregistri kood	10636161
Juriidiline aadress:	Kuuse 6, Alu, Rapla vald Eesti Vabariik
Telefon	56 619 571
E-mail	Argokalda@hotmail.ee
Tegevjuht	Argo Kalda

Lisatud dokumendid Kasumi jaotamise ettepanek

SISUKORD

Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Juhatuse esimees	4
BILANSS	5
KASUMIARUANNE	5
RAHAVOOGUDE ARUANNE	6
OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE	6
Raamatupidamise aastaaruande lisad	7
Lisa 1 Raamatupidamise aastaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted	7
Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed	8
Lisa 3 Varud	8
Lisa 4 Materiaalne põhivara	9
Lisa 5 Müügitulu	9
Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused	9
Lisa 7 Muud tegevuskulud	9
Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek	10
OÜ Valerius majandusaasta aruande allkirjad:	11



Tegevusaruanne

OÜ Valerius on asutatud 20.12.1999.a., äriregistrisse kantud 14.01.2000.a. 15.01.2001.a. otsustati suurendada osaühingu osakapitali 40 000 kroonilt 700 000 kroonini. Osakapitali suurendamine viidi läbi mitterahalise sissemaksega, milleks oli ainuosanikule kuuluv kinnistu. Äriregistris kinnitati muudatus 06.09.2001.a.

Peamiseks tegevusalaks on planeeritud põllu- ja metsamaa majandamine.

2007 a. on kavas lõpetada metsakorraldus kavaga ettenähtud metsakorrastus tööd , teostada vajalik metsauuendus. Plaanitud on alustada põllumajandusliku tootmisega olemasoleval põllumaal ning võimalusel osta juurde põllumaad.

Juhatuse liikmetele 2006.a. tasusid ei makstud, palgalisi töötajaid 2006.a. osaühingus ei olnud.

Ülevaade tähtsamatest majandusnäitajatest (tuh. kroonides):

	2006	2005	2004	2003
Bilansi näitajad aasta lõpus				
Varad	1453	1 453	1 265	1 106
Kohustused	0	2	1	5
Omakapital	1453	1 451	1 264	1 101
Kasumiaruande näitajad				
Äritulud	23	200	213	421
Ärikulud	40	34	67	8
Ärikasum/kahjum	-17	166	146	413
Finantstulud ja -kulud	19	21	16	0
Muud näitajad				
Põhivarainvesteeringud	300	0	81	0
ROA (%)	0	13	13	37
ROE (%)	0	13	13	37

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Tegevjuhtkond kinnitab lehekülgedel 4 kuni 9 toodud OÜ Valerius raamatupidamise aastaaruande koostamise õigsust ja kinnitab, et:

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel rakendatud arvestuspõhimõtted, arvestusmeetodid ja hindamisalused on vastavuses Eesti hea raamatupidamistavaga

Raamatupidamise aastaaruanne kajastab õigesti ja õiglaselt ettevõtte finantsseisundit, majandustulemust ja rahavoogusid

Kõik teadaolevad olulised asjaolud, mis on selgunud kuni 30 aprill 2007.a on raamatupidamise aastaaruandes nõuetekohaselt arvesse võetud ja esitatud

OÜ Valerius on jätkuvalt tegutsev äriühing.

Alu 30 aprill 2007 a.



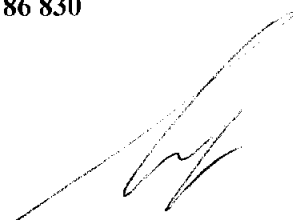
Argo Kalda
Juhatuse esimees

BILANSS

	Lisa nr	31.12.2006	31.12.2005
AKTIVA (VARAD)			
Käibevara			
Raha		180 940	170 564
Nõuded ja ettemaksed	2	207 886	486 710
Varud	3	38 600	55 620
Käibevara kokku		427 426	712 894
Põhivara			
Materiaalne põhivara	4	1 025 332	739 773
Põhivara kokku		1 025 332	739 773
AKTIVA (VARAD) KOKKU		1 452 758	1 452 667
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL)			
Lühiajalised kohustused			
maksuvõlad		0	2 182
Lühiajalised kohustused kokku		0	2 182
KOHUSTUSED KOKKU		0	2 182
OMAKAPITAL			
Osakapital		700 000	700 000
Kohustuslik reservkapital		70 000	70 000
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)		680 485	493 655
Aruandeaasta kasum (kahjum)		2 273	186 830
OMAKAPITAL KOKKU		1 452 758	1 450 485
PASSIVA (KOHUSTUSED JA OMAKAPITAL) KOKKU		1 452 758	1 452 667

KASUMIARUANNE

	Lisa nr	2006	2005
Müügitulu	5	23 000	200 000
Kaubad, toore, materjal ja teenused	6	-20 025	-18 644
Mitmesugused tegevuskulud	7	-5 289	-1 251
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	-14 441	-14 441
Ärikasum (-kahjum)		-16 755	165 664
Finantstulud ja -kulud			
Muud finantstulud ja -kulud		19 028	21 166
Finantstulud ja -kulud kokku		19 028	21 166
Aruandeaasta puhaskasum (-kahjum)		2 273	186 830



RAHAVOOGUDE ARUANNE

	Lisa nr	2006	2005
Rahavood äritegevusest			
Ärikasum		-16 755	165 664
Korrigeerimised:			
Põhivara kulum ja väärtuse langus	4	14 441	14 441
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus		278 824	21 339
Varude muutus		17 020	-55 620
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus		-2 182	1 048
Kokku rahavood äritegevusest		291 348	146 872
Rahavood investeerimistegevusest			
Materiaalse põhivara soetus		-300 000	0
Saadud intressid		19 028	21 166
Kokku rahavood investeerimistegevusest		-280 972	21 166
Rahavood kokku		10 376	168 038
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses		170 564	2 526
Raha ja raha ekvivalentide muutus		10 376	168 038
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus		180 940	170 564

OMAKAPITALI MUUTUSTE ARUANNE

	Aktsiakapital	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum/ kahjum	Kokku
Saldo seisuga 31.12.2003	700 000	0	401 454	1 101 454
Reservkapitali moodustamine	0	70 000	-70 000	0
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	162 201	162 201
Saldo seisuga 31.12.2004	700 000	70 000	493 655	1 263 655
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	186 830	186 830
Saldo seisuga 31.12.2005	700 000	70 000	680 485	1 450 485
Aruandeperioodi puhaskasum	0	0	2 273	2 273
Saldo seisuga 31.12.2006	700 000	70 000	682 758	1 452 758



Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Raamatupidamise aastaaruande koostamisel kasutatud arvestuspõhimõtted

OÜ Valerius raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga, mis tugineb rahvusvaheliselt tunnustatud arvestuspõhimõtetele ning põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi Raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud lähtudes soetusmaksumuse printsiibist

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides

Raha ja raha ekvivalendid

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse bilansis raha kirjel ja rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha ning arvelduskontode jääke.

Nõuded ostjate vastu

Nõuetena ostjate vastu kajastatakse asutuses tavapärase tegevuse käigus tekkinud lühiajalisi nõudeid. Nõuded ostjate vastu kajastatakse korregeeritud soetusmaksumuses (so nominaalväärtus miinus vajadusel tehtavad allahindlused). Ostjatelt laekumata arved on bilansis hinnatud lähtuvalt tõenäoliselt laekuvatest summadest. Seejuures hinnatakse iga konkreetse kliendi laekumata arveid eraldi, arvestades teadaolevat informatsiooni kliendi maksevõime kohta. Nõuded, mille kohta on teada, et nad on lootusetud või mille sissenõudmiseks ei ole võimalik või majanduslikult kasulik meetmeid rakendada, on hinnatud lootusetuks ja kantud bilansist välja.

Varud

Kajastatakse soetatud varusid, mida hoitakse müügiks või kasutamiseks järgmistel perioodidel. Varude arvestus on soetusmaksumuses. Varude soetamismaksumuse arvestamisel kasutatakse FIFO meetodit.

Materiaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse asutuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 10 000 krooni. Varad, mille kasulik tööiga on üle ühe aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 10 000 krooni, kajastatakse väheväärtusliku varana ja kantakse ostumomendil, so kasutuselevõtmise hetkel, 100%-liselt kulusse.

Materiaalsed põhivarad võetakse arvele soetusmaksumuses, mis koosneb vara maksumusest ja kasutuselevõtmist võimaldavatest väljaminekutest. Bilansis kajastatakse põhivara soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumulieeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis pikendavad vara kasulikkust tööiga, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Põhivara remondi- ja hoolduskulud, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjekti, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kasumiaruandes.

Amortisatsiooni arvestamisel kasutatakse lineaarset meetodit. Amortisatsiooninorm määratakse igale põhivara objektile eraldi sõltuvalt selle kasulikkusest tööeas.

Amortisatsioonimäärad aastas on põhivara gruppidele järgmised:

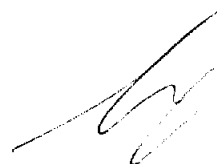
Hooned ja rajatised	8% aastas
Seadmed, masinad, inventar	20% aastas
Arvutid, tarkvara	30% aastas

Maad ei amortiseerita

Põhivara amortiseerimist alustatakse hetkest, mil vara on kasutatav juhtkonna poolt planeeritud eesmärgil ning lõpetatakse kui lõppväärtus ületab bilansilist jääkmaksumust või vara lõpliku eemaldamiseni kasutusest.

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad ja muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega



otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil. Lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuulavas summas.

Ettevõtte tulumaks

Vastavalt kehtivale seadusandlusele Eestis ettevõtete kasumit ei maksustata, mistõttu ei eksisteeri ka edasilükkunud tulumaksu nõudeid ega kohustusi. Kasumi asemel maksustatakse Eestis jaotamata kasumist väljamakstavaid dividende maksumääraga 23/77 netodividendina väljamakstud summalt. Dividendide väljamaksmisega kaasnevat ettevõtte tulumaksu kajastatakse kasumiaruandes tulumaksukuluna samal perioodil kui dividendid välja kuulutatakse.

Tulude arvestus

Müügitulu kajastatakse tekkepõhiselt realiseerimise printsiibi alusel. Tulu teenuste müügist kajastatakse tehuse osutamisel. Kauba müügi puhul on müügitulu tekkimise momendiks kauba omandiõiguse üleminek ostjale. Intressitulu kajastatakse siis, kui tulu laekumine on tõenäoline.

Kohustuslik reservkapital

Vastavalt äriseadustikule on moodustatud kohustuslik reservkapital. Reservkapital moodustatakse iga-aastasest puhaskasumi eraldistest. Reservkapitali võib kasutada kahjumi katmiseks, samuti osakapitali suurendamiseks. Reservkapitalist ei või teha väljamakseid osanikele.

Rahavoogude aruanne

Rahavoogude aruande koostamisel on kasutatud rahavoogude arvestamise kaudset meetodit - äritegevuse rahavoogude leidmisel on korrigeeritud ärikasumit, elimineerides mitterahaliste tehingute mõju ja äritegevusega seotud käibevarade ning lühiajaliste kohustuste saldode muutused.

Bilansipäevajärgsed sündmused

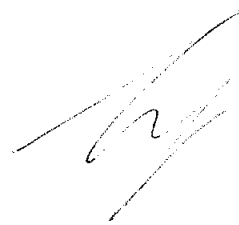
Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised varade ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnesisid bilansi kuupäeva, 31. detsembri 2005.a ja aruande koostamise kuupäeva vahemikul, kuid on seotud aruandeperioodil või varasematel perioodidel toimunud tehingutega.

Lisa 2 Nõuded ja ettemaksed

	31.12.2006	31.12.2005	Maksmistähtaeg	Intressimäär
Nõuded ostjate vastu	55 710	36 710		
Maksude ettemaksed				
Maksuintress	890	0.01.1900		
Käibemaksu ettemaks	1 260	0		
Maksude ettemaksud kokku	2 150	0		
Lühiajalised nõuded				
Agimont Invest OÜ	150 000	150 000	3.05.2005	6%
Alu Lkk As	0	300 000		
Panga intress	26	0		
Lühiajalised nõuded kokku	150 026	450 000		
Nõuded ja ettemaksed kokku	207 886	486 710		

Lisa 3 Varud

Arvel on seisuga 31.12.2006.a. 208,65 tm. küttepuid summas 38 600 krooni, seisuga 31.12.2005.a. oli arvel 300,65 tm. küttepuid 55 620 krooni väärtuses.



Lisa 4 Materiaalne põhivara

	Maa ja ehitised	Masinad ja seadmed	Põhivara ettemaksed	Kokku
Soetusmaksumus 31.12.2004	740 508	40 000	0	780 508
Akumuleeritud kulum 31.12.2004	-4 294	-22 000	0	-26 294
Põhivara soetus	0	0	0	0
Aruandeaastal arvestatud kulum	-6 441	-8 000	0	-14 441
Soetusmaksumus 31.12.2005	740 508	40 000	0	780 508
Akumuleeritud kulum 31.12.2005	-10 735	-30 000	0	-40 735
Soetusmaksumus 31.12.2006	740 508	40 000		780 508
Põhivara ettemaks	0	0	300 000	300 000
Aruandeaastal arvestatud kulum	-6 441	-8 000	0	-14 441
Akumuleeritud kulum 31.12.2006	-17 176	-38 000	0	-55 176
Jääkmaksumus 31.12.2004	736 214	18 000	0	754 214
Jääkmaksumus 31.12.2005	729 773	10 000	0	739 773
Jääkmaksumus 31.12.2006	723 332	2 000	300 000	1 025 332

Lisa 5 Müügitulu

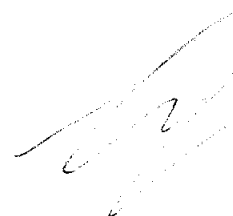
	2006	2005
Küttepude müük	23000	0
Kasvava metsa raieõiguse võõrandamine	0	200 000
Kokku	23 000	200 000

Lisa 6 Kaubad, toore, materjal ja teenused

	2006	2005
Raieõiguse võõrandamine	0	18 644
Küttepuid	17 020	0
Teenustööd	3 005	0
Kaubad, toore, materjal ja teenused kokku	20 025	18 644

Lisa 7 Muud tegevuskulud

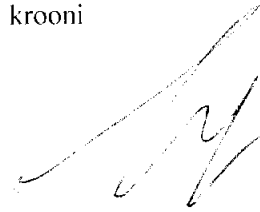
	2006	2005
Konsultatsioonitasu	4000	0
Pangateenus	48	10
Maamaks	1 241	1 241
Tegevuskulud kokku	5 289	1 251



Majandusaasta kasumi jaotamise ettepanek

OÜ Valerius juhatus teeb ettepaneku kanda 2006.aasta kahjum:

Eelmiste perioodide jaotamata kasumisse 2273 krooni

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of fluid, connected strokes, likely representing the name of a member of the board of directors.

OÜ Valerius majandusaasta aruande allkirjad:

OÜ Valerius 2006. aasta majandusaasta aruande, mis on kinnitatud osanike üldkoosoleku poolt 30. aprill 2007 otsusega, allkirjastamine 30. aprill 2007 .a.

Argo Kalda
Juhatuse liige



21.06.2007

/kuupäev, allkiri/

Kadi Kalda
Juhatuse liige



21.06.2007

/kuupäev, allkiri/